
MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET I RØROS KOMMUNE

Ekstraordinært kontrollutvalgsmøte

Kontrollutvalgets møter holdes for åpne dører i henhold til Kommuneloven § 11-5.

MØTEDATO: Tirsdag 17.03.2020
KL.: 14:00
STED: Møterom på Storstuggu (Mrk. Sted)

SAKSLISTE

SAK NR.	INNHold
08/2020	Vurdering av bestilling av forvaltningsrevisjon i Ren-Røros AS

Vær oppmerksom på at den enkelte representant selv er ansvarlig for å følge med på eventuell inhabilitetsproblematikk i den enkelte sak. Den enkelte representant **må** selv kontrollere om det foreligger inhabilitet i noen saker og eventuelt varsle om dette til møtesekretæren. Dette uavhengig av om det har vært inhabilitet ved tidligere behandlinger av saken(e).

Fredag 13. mars 2020

for
Ole Jørgen Kjellmark
leder i kontrollutvalget

Torill Bakken

Torill Bakken
Kontrollutvalg Fjell IKS

Kopi er sendt: Ordfører, Revisor, ekspedisjonen til offentlig gjennomsyn.

Eventuelle forfall meldes til Kontrollutvalg Fjell IKS,
Torill Bakken tlf. 908 15 168 e-post: tb@kontrollutvalg fjell.no

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	17.03.20	08/20

Behandling av saken:

Saksnr.: 08/20
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato: 17.03.20

Vurdering av bestilling av forvaltningsrevisjon i Ren Røros AS

Saksdokumenter:

- Vedtak i Røros formannskap 05.03.20
- Epost i fra ordfører i Røros kommune
- §23-2 til §23-6 Kommuneloven

Saksframlegg:

Kontrollutvalget er innkalt til ekstraordinært møte for å vurdere å igangsette forvaltningsrevisjon i Ren Røros AS.

Formannskapet fattet den 05.03.20 følgende vedtak:

«Røros kommunes formannskap ber om at styret i Ren Røros AS umiddelbart innkaller til en ekstraordinær generalforsamling i selskapet. Det bes om at følgende sak tas opp: Gjennomføring av forvaltningsrevisjon i Ren Røros AS, eierne blir enige om hvem de ønsker skal gjennomføre denne. Videre bes det om at resultatene av forvaltningsrevisjonen presenteres for eierne i et Eiermøte minimum 3 uker før selskapets ordinære generalforsamling.»

Det vises videre til epost i fra ordfører i Røros kommune som følger saken som vedlegg.

Kontrollutvalget må i møte ta stilling til eventuell bestilling av forvaltningsrevisjon.

Revisjon Midt-Norge vil være tilstede inder behandlingen.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak:



MØTEPROTOKOLL

FORMANNSKAPET

Møtested: Røros VGS
Møtedato: 05.03.2020
Tid: 09:00 - 15:00

Til stede på møtet:

Medlemmer: Christian Elgaaen (SV), Liv Hanne Tønset (AP), Hilde Fjorden (AP), Guri Heggem (SP), Kristoffer Tamnes (SP), Rob Veldhuis (H)
Varamedlemmer: Henrik Grønn (AP)
Andre: Kjersti Forbord Jensås (kommunedirektør), Anette Sæther (formannskapssekretær)

Forfall: Isak Veierud Busch (AP)

Merknad:

Orientering og presentasjon fra Røros VGS ved Hilde Knutsen

Orientering fra Aajege ved Toini Bergstrøm

Orientering om corona-virus ved kommuneoverlege Anne Lajla Westerfjell Kalstad

Orientering om helsetjenester til samisk befolkning i sørsamisk område ved kommuneoverlege Anne Lajla Westerfjell Kalstad og leder Røros legesenter Jenny Valseth

Orientering om Ren Røros:

- Det ble først holdt en åpen orientering om situasjonen.
- Det ble deretter holdt en lukket orientering etter kommuneloven § 11-5, 3. ledd, bokstav b). og videre offentlighetslovens § 23, 4. ledd.
- Repr. C. Elgaaen fremmet forslag om å lukke møtet etter lovhensvisninger ovenfor. Formannskapet vedtok enstemmig å lukke møtet.
- Henrik Grønn tok opp spørsmålet angående sin habilitet. Formannskapet vedtok enstemmig å ta spørsmålet til etterretning. Henrik Grønn fratradte deretter møtet.
- Repr. C. Elgaaen fremmet følgende forslag til vedtak:
Røros kommunes formannskap ber om at styret i Ren Røros AS umiddelbart innkaller til en ekstraordinær generalforsamling i selskapet. Det bes om at følgende sak tas opp: Gjennomføring av forvaltningsrevisjon i Ren Røros AS, eierne blir enige om hvem de ønsker skal gjennomføre denne. Videre bes det om at resultatene av forvaltningsrevisjonen presenteres for eierne i et eiermøte minimum 3 uker før selskapets ordinære generalforsamling.

Formannskapet anbefaler valgutvalget å utsette behandlingen av sak 25/20 om innstilling av styremedlemmer til Ren Røros AS.

Formannskapet tok forslaget til votering.

Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vi bekrefter med våre underskrifter at møteprotokollen er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

RØROS, 5.3.2020

Guri Heggem

Hilde Fjorden

SV: Forvaltningsrevisjon vs Selskapskontroll

13. mars 2020 14:46

Emne	SV: Forvaltningsrevisjon vs Selskapskontroll
Fra	Isak Veierud Busch
Til	Torill Bakken; 'Ole Jørgen Kjellmark'; thorleif.thorsen
Kopi	'Andersen John Helge (john.helge.andersen@gmail.com)'; 'Inga Ryen Evavold (AP) (ingaevavold@roros.net)'; Signy Thorsvoll
Sendt	13. mars 2020 11:29

Hei, alle i hop!

Gårsdagen var hektisk, så jeg har ikke rukket å følge opp dette før nå. Denne saken står meget høyt på prioriteringslista, og det jobbes mye med den, parallelt med korona-situasjon.

Jeg har i formiddag hatt en samtale med Ole Jørgen, og sender etter avtale med han ut en sammenfatning av det jeg la frem for han.

Hei, Ole Jørgen!

De siste 2 ukene er det blitt tydelig at det er to vidt forskjellige virkelighetsoppfatninger rundt Ren Røros AS, både rundt selskapets økonomiske stauts, viktige beslutningsprosesser i selskapets ledelse, konkrete strategiske beslutninger som er fattet samt arbeidsform i styret. Dette skaper naturlig nok utrygghet og usikkerhet på mange nivåer rundt hva som faktisk er status. Ren Røros har et bredt og sammensatt eierskap der Røros kommune riktignok har et avgjørende eierskap, men der det også er nesten 34% A-aksjonærer. Skal et selskap utvikle seg godt, er det viktig med et mest mulig omforent og målrettet eierskap. Derfor besluttet formannskapet i Røros kommune å be om at det innkalles til en ekstraordinær generalforsamling slik at alle eiere blir gitt muligheten til å vedta om det skal gjennomføres en revisjon, forme hvordan revisjonen skal gjennomføres og hva denne må gi svar på. Bare slik kan revisjonen ha en verdi som et grunnlag for en mest mulig omforent forståelse på alle nivåer for status og situasjonen i selskapet.

Styret er delt og grupperingene har i hvert sitt orienteringsmøte med kommunen gitt to vidt forskjellige beskrivelser av arbeidsform, status for selskapet og situasjonen som førte til den eskaleringen vi har vært vintet til.

Det er veldig viktig at vi også ivaretar A-aksjonærene i denne saken. Dette var viktig for formannskapet, og jeg har blitt kontaktet av en rekke a-aksjonærer som uttrykker bekymring for om de kommer til å bli «overkjørt» og tilsidesatt i denne saken. De uttrykker et sterkt ønske om også å få «et ord med i laget», forståelig nok.

Det er Elisabeth W Heidtmann som har fulgt opp denne saken tettest fra administrasjonen den siste tiden, og ordfører har hatt dialog med styremedlemmer (både de som har gått ut og de som sitter i dag). Kommunen har rådført seg med Stubbe i revisjon midt om forslag til best mulig prosess i denne saken. Også Evavold, som er innleid som konsulent av revisjon midt, er rådført.

Jeg har stor forståelse for at kontrollutvalget ønsker å gripe tak i denne saken, men om kontrollutvalget skal gå dirkete inn i saken på det nåværende tidspunktet vil det kunne blokkere mulighetene for at A-aksjonærene skal få si sitt om hva de ønsker at skal komme frem i en forvaltningsrevisjon.

Det haster med å komme i gang med denne forvaltningsrevisjonen. Det haster veldig. Det er også viktig å holde tempo i fremdriften i denne saken, også av hensyn til frister for generalforsamling.

Formannskapetets vedtak 5/3 var følgende:

«Røros kommunes formannskap ber om at styret i Ren Røros AS umiddelbart innkaller til en ekstraordinær generalforsamling i selskapet. Det bes om at følgende sak tas opp: Gjennomføring av forvaltningsrevisjon i Ren Røros AS, eierne blir enige om hvem de ønsker skal gjennomføre denne. Videre bes det om at resultatene av forvaltningsrevisjonen presenteres for eierne i et eiermøte minimum 3 uker før selskapets ordinære generalforsamling. Røros kommune Møteprotokoll: Formannskapet Side 2 av 6 Formannskapet anbefaler valgutvalget å utsette behandlingen av sak 25/20 om innstilling av styremedlemmer til Ren Røros AS.»

Formannskapetets vedtak innebærer følgende milepæler:

- 1) Ekstraordinær GF, som skal vedta en forvaltningsrevisjon. Dette sier revisjon midt tar 8-10 uker. Det er et viktig poeng at A-aksjonærer blir hørt, så de også får si sitt om hva som skal undersøkes i forvaltningsrevisjonen.
- 2) Eiermøte når der resultatene blir presentert, minimum 3 uker før ordinær generalforsamling.
- 3) Ordinær generalforsamling innen 30/6 i henhold til aksjeloven.

Som dere sikkert skjønner, er det veldig viktig med fremdrift her. Mitt ønske er at kontrollutvalget vil tillate at vi kan bruke av deres ramme for å iverksette umiddelbart.

Alternativt må vi utsette til kommunestyremøtet. Det forsinker prosessen veldig, og er uheldig. Før vi kan spikre en dato for ekstraordinær generalforsamling i Ren Røros er vi avhengig av en avklaring på dette siste punktet.

Jeg har stor forståelse at dette må forankres i kontrollutvalget, og Ole Jørgen har informert meg om at han ønsker å innkalle til et ekstraordinært møte i kontrollutvalget førstkommende tirsdag kl. 14.

Med vennlig hilsen / Jijnjh heelsegh

Isak V. Busch

Ordfører / Tjælten åejvie

Tlf. 452 07 674



RØROS KOMMUNE



EATNEMENAERPE
/ VERDENSBARV



INDUSTRIE
/ INDUSTRI



KULTUVRE
/ KULTUR

Vaerien
Vuelie
Pulsen
i fjellet

Fra: Torill Bakken <TB@kontrollutvalgjfjell.no>

Sendt: torsdag 12. mars 2020 12:05

Til: 'Ole Jørgen Kjellmark' <ojkjellmark@hotmail.com>; thorleif.thorsen <thorleif.thorsen@roros.net>

Kopi: 'Andersen John Helge (john.helge.andersen@gmail.com)' <john.helge.andersen@gmail.com>; 'Inga Ryen Evavold (AP) (ingaevavold@roros.net)' <ingaevavold@roros.net>; Signy Thorsvoll <signy.thorsvoll@holtalenskole.no>; Isak Veierud Busch <Isak.Busch@roros.kommune.no>

Emne: SV: Forvaltningsrevisjon vs Selskapskontroll

Bare litt oppklaring i forbindelse med begrepene som benyttes:

[Eierskapskontroll:](#)

Eierskapskontroll innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.

(Eierskapskontrollen har som hovedfokus å få svar på spørsmålet om kommunen fører kontroll med sine eierinteresser. Dette innebærer å kontrollere om kommunen har etablert rutiner for oppfølging og evaluering av sine eierinteresser, om disse rutinene er gode nok, og om de blir de fulgt. I dette ligger også å vurdere om kommunens eierinteresser utøves i samsvar med kommunestyrets vedtak, aktuelle lovbestemmelser og anerkjente prinsipper for eierstyring. Et sentralt element blir å vurdere om den som utøver kommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med kommunestyrets vedtak.)

Forvaltningsrevisjon:

Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regelleterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak»

(Forvaltningsrevisjon kan være både revisjon av kommunens egen virksomhet + virksomhet som drives av selskaper kommunen har eierinteresser i.

Forvaltningsrevisjon i selskap vil være aktuelt dersom funn fra den eierskapskontrollen gjør, eventuelt andre tips og politiske vedtak og/eller føringer, gjør at kontrollutvalget mener det er forhold som trenger å bli nærmere undersøkt.)

Begrepet «Selskapskontroll» forsvant med ny kommunelov.

mvh

Torill Bakken

Daglig leder

Kontrollutvalg Fjell IKS

2550 Os i Østerdalen

<http://konfjell.no>

tlf: 908 15 168

§ 23-2. Kontrollutvalgets ansvar og myndighet

Kontrollutvalget skal påse at

- a) kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte
- b) det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak
- c) det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, og av selskaper kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i
- d) det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskaper mv. (eierskapskontroll)
- e) vedtak som kommunestyret eller fylkestinget treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter, blir fulgt opp.

Kontrollutvalgets leder har møte- og talerett i kommunestyret eller fylkestinget når utvalgets saker skal behandles. Utvalgets leder kan la ett av de andre medlemmene i utvalget utøve denne retten på sine vegne.

Kontrollutvalget kan kreve at kommunen eller fylkeskommunen legger fram enhver opplysning, redegjørelse eller dokument som utvalget finner nødvendig for å utføre sine oppgaver. Kontrollutvalget kan også foreta undersøkelser som det mener er nødvendige. Taushetsplikt er ikke til hinder for å gjennomføre kontrolltiltak etter dette leddet.

Kontrollutvalget har rett til å være til stede i lukkede møter i folkevalgte organer i kommunen eller fylkeskommunen. Kommunestyret og fylkestinget kan selv bestemme at denne retten ikke gjelder lukkede møter i kommunestyret og kommunerådet eller fylkestinget og fylkesrådet.

Departementet kan gi forskrift om kontrollutvalgets oppgaver og saksbehandling.

§ 23-3. Forvaltningsrevisjon

Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak.

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret eller fylkestinget er konstituert, utarbeide en plan som viser på hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet og virksomheten i kommunens eller fylkeskommunens selskaper. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon.

Planen skal vedtas av kommunestyret og fylkestinget selv. Kommunestyret og fylkestinget kan delegere til kontrollutvalget å gjøre endringer i planen.

§ 23-4. Eierskapskontroll

Eierskapskontroll innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret eller fylkestinget er konstituert, utarbeide en plan for hvilke eierskapskontroller som skal gjennomføres. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens og fylkeskommunens eierskap. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for eierskapskontroll.

Planen skal vedtas av kommunestyret og fylkestinget selv. Kommunestyret og fylkestinget kan delegere til kontrollutvalget å gjøre endringer i planen.

§ 23-5. Rapportering til kommunestyret eller fylkestinget

Kontrollutvalget skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret eller fylkestinget. I saker som skal oversendes til kommunestyret eller fylkestinget, skal kommunedirektøren gis anledning til å uttale seg før kontrollutvalget behandler saken.

§ 23-6. Innsyn og undersøkelser i selskaper o.l.

Kontrollutvalget kan kreve de opplysningene som er nødvendige for å gjennomføre sin kontroll, fra

- a) interkommunale selskaper etter IKS-loven
- b) interkommunale politiske råd
- c) kommunale oppgavefelleskap
- d) aksjeselskap der en kommune eller fylkeskommune alene eller sammen med andre kommuner, fylkeskommuner eller interkommunale selskaper direkte eller indirekte eier alle aksjer.

Opplysningene etter første ledd kan kreves fra virksomhetens daglige leder, styret og den valgte revisoren for selskapet.

Kontrollutvalget kan foreta undersøkelser i virksomheten hvis det er nødvendig.

Kommunestyret og fylkestinget kan fastsette regler om kontrollutvalgets kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens interesser i selskaper som er nevnt i første ledd, og om hvilke dokumenter mv. som skal sendes til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget skal varsles om møter i generalforsamling, representantskap og tilsvarende organer og har rett til å være til stede i disse møtene.

Kontrollutvalgets innsynsrett og rett til å foreta undersøkelser etter første og andre ledd gjelder på tilsvarende måte overfor andre virksomheter som utfører oppgaver på vegne av kommunen eller fylkeskommunen. Innsynet og undersøkelsene skal imidlertid bare omfatte det som er nødvendig for å undersøke om kontrakten blir oppfylt.